



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
Kabupaten Banyumas

Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022
dan
Laporan Auditor Independen

Kantor :
Gedung Balai Muslimin, Jl. masjid No. 9, Purwokerto
Kabupaten Banyumas - 53115
Telp : (0281) 631698, email : baznaskab.banyumas@baznas.go.id
Website : www.baznasbanyumas.or.id

DAFTAR ISI

Surat Pernyataan Pengurus	i
Laporan Auditor Independen	ii
Laporan Keuangan	
Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Perubahan Dana.....	2
Laporan Arus Kas	8
Catatan Atas Laporan Keuangan	12
Lampiran	
Lampiran I. Daftar Aset Tetap	
Lampiran II Rekapitulasi Penghimpunan ZIS	

SURAT PERNYATAAN PENGURUS

**SURAT PERNYATAAN PIMPINAN
TENTANG TANGGUNG JAWAB LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS**

Yang bertandatangan di bawah ini, Pimpinan BAZNAS Kabupaten Banyumas

1. Nama : Hj. Khasanatul Mufidah, S.H.
Jabatan : Ketua
Alamat : Hunia Taman Hijau No. 10 Jl. Seloarum RT 003 / RW 002, Desa Karangraju,
Kecamatan Sokaraja
2. Nama : Drs. H. M. Tohar, M.Si.
Jabatan : Wakil Ketua III
Alamat : Jl. Yos Soedarso Gg. Sawunggaling I RT 001 / RW 001, Desa Pasir Kidul,
Kecamatan Purwokerto Barat

Untuk dan atas nama pimpinan menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas.
2. Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 telah disajikan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan Nomor 109 Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah di Indonesia.
3. Semua informasi dalam Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas telah diungkap secara lengkap dan benar.
4. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
5. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
6. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan, dan penanggulangan kecurangan, serta keputusan terhadap perundangan-undangan yang relevan bagi Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenar-benarnya.

Purwokerto, 9 Januari 2022

Ketua

Wakil Ketua III



Hj. Khasanatul Mufidah, S.H.



Drs. H. M. Tohar, M.Si.

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor: 00033/2.1353/AU.4/11/1484-2/1/III/2023

Kepada yang terhormat.

Pengurus Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas
di –
Gedung Balai Muslimin, Jl. Masjid No. 9, Purwokerto
Kabupaten Banyumas, Jawa Tengah – 53115

Kami telah mengaudit laporan keuangan **Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas** terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2022, laporan perubahan dana, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, laporan posisi keuangan **Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas** tanggal 31 Desember 2022, laporan perubahan dana, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut secara keseluruhan sudah sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Nomor 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infak /Sedekah yang berlaku di Indonesia.

Hal Audit Utama

Hal audit utama adalah hal-hal yang menurut pertimbangan profesional kami, merupakan hal yang paling signifikan dalam audit kami atas laporan keuangan periode ini. Hal tersebut disampaikan dalam konteks audit kami atas laporan keuangan secara keseluruhan dan dalam merumuskan opini kami atas laporan keuangan terkait, kami tidak menyatakan suatu opini terpisah atas hal audit utama tersebut.

Hal Lain

Laporan keuangan tahun buku 2021 Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banyumas adalah laporan keuangan yang telah diaudit dengan nomor opini : 00101/2.1162/AU.2/05/1484-1/1/III/2022 dengan opini wajar tanpa pengecualian.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.



Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- a. Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- b. Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal.
- c. Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- d. Menyimpulkan ketepatan pengguna basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- e. Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi-transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengkomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Kami juga memberikan suatu pernyataan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bahwa kami telah mematuhi ketentuan etika yang relevan mengenai independensi, dan mengkomunikasikan seluruh hubungan, serta hal-hal lain yang dianggap secara wajar berpengaruh terhadap independensi kami dan jika relevan, pengamanan terkait.



**KANTOR AKUNTAN PUBLIK
RONI PUPUNG**

Izin Usaha : KMK RI No. 1258/KM.1/2021

Dari Hal-hal yang dikomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola, kami menentukan hal-hal tersebut paling signifikan dalam audit atas laporan keuangan periode kini dan oleh karenanya menjadi hal audit utama dalam laporan audit kami, kecuali peraturan perundang-undangan pengungkapan publik tentang hal tersebut atau ketika, dalam kondisi yang sangat jarang terjadi, kami menentukan bahwa suatu hal tidak boleh dikomunikasikan hal tersebut akan diekpektasikan secara wajar melebihi manfaat kepentingan atas komunikasi tersebut.

KAP RONI PUPUNG



RONI BUDIANTO, CPA.
Nomor Ijin Akuntan Publik: AP 1484



Jakarta, 13 Februari 2023

LAPORAN KEUANGAN

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
ASET			
Aset lancar			
Kas dan setara kas	2c, 3a	818.651.960	559.540.657
Piutang qordul hasan - amil	2d,3b	4.166.000	-
Piutang penyaluran (memo)	3c	-	-
Piutang Lain - Lain	3d	-	-
Uang muka kerja	3e	-	-
Aset kelolaan lancar	2e,3f	-	-
Jumlah aset lancar		822.817.960	559.540.657
Aset tidak lancar			
Aset tetap (bersih)	2f, 3g	257.533.138	109.754.706
Aset kelolaan tidak lancar (bersih)	2g, 3h	-	-
Jumlah aset tidak lancar		257.533.138	109.754.706
JUMLAH ASET		1.080.351.098	669.295.363
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
Liabilitas			
Liabilitas jangka pendek			
Biaya yang masih harus dibayar	3i	16.500.000	-
Pinjaman diterima	-	-	-
Kewajiban Penyaluran Dana ZCD	-	-	-
Kewajiban Transfer Kepada Amil	-	-	1
Kewajiban Transfer Kepada Mustahik	-	-	-
Kewajiban Lainnya	-	-	7.689.242
Jumlah liabilitas jangka pendek		16.500.000	7.689.243
Liabilitas jangka panjang			
Hutang murabahah	2h	-	-
Jumlah liabilitas jangka panjang		-	-
Saldo dana			
Saldo dana zakat	2i, 3l	544.108.821	392.246.587
Saldo dana infak	2i, 3m	45.570.063	93.107.281
Saldo dana amil	2i, 3n	467.509.015	160.066.855
Saldo dana CSR	2i, 3o	-	-
Saldo dana sosial keagamaan lainnya	2i, 3p	5.825.500	5.709.000
Saldo dana APBD	2i, 3q	-	-
Saldo dana non-ZIS	2i, 3r	837.699	10.476.397
Jumlah saldo dana		1.063.851.098	661.606.120
JUMLAH LIABILITAS DAN SALDO DANA		1.080.351.098	669.295.363

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
DANA ZAKAT			
Penerimaan dana zakat	3s		
Penerimaan dana zakat maal		14.927.782.068	12.014.112.348
Penerimaan dana zakat fitrah		44.960.000	60.503.000
Penerimaan bagi hasil penempatan dana zakat		-	-
Selisih lebih nilai tukar penilaian dana zakat		-	-
Penerimaan dana zakat UPZ masjid		-	158.835.600
Pendapatan ZIS Lain Lain		-	-
Jumlah penerimaan dana zakat		14.972.742.068	12.233.450.948
Penyaluran dana zakat			
Penyaluran dana zakat	2j, 3z		
Penyaluran dana zakat untuk amil		1.865.690.008	1.501.764.045
Accrual Hak Amil Yang Belum Ditransfer		-	-
Penyaluran dana zakat untuk fakir		118.989.901	900.000
Penyaluran dana zakat untuk miskin		9.276.971.713	8.501.850.660
Penyaluran dana zakat untuk muallaf		57.500.000	7.500.000
Penyaluran dana zakat untuk riqob		-	-
Penyaluran dana zakat untuk gharimin		63.084.901	427.205.000
Penyaluran dana zakat untuk fisabilillah		3.376.073.311	3.019.843.495
Penyaluran dana zakat untuk Ibnu Sabil		17.610.000	12.100.000
Penyaluran dana zakat fitrah untuk fakir miskin		44.960.000	60.359.000
Selisih kurang nilai tukar penilaian dana zakat		-	-
Penyaluran dana zakat melalui UPZ		-	-
Penyaluran lain-lain dana zakat		-	-
Jumlah penyaluran dana zakat		14.820.879.834	13.531.522.200
Surplus dana zakat		151.862.234	(1.298.071.252)
Saldo dana zakat awal tahun		392.246.587	1.690.317.839
Saldo dana zakat akhir tahun		544.108.821	392.246.587

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN PERUBAHAN DANA (LANJUTAN)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
DANA INFAK			
Penerimaan dana infak	3t		
Penerimaan dana infak terikat		112.131.473	74.429.163
Penerimaan dana infak tidak terikat		425.792.388	301.786.588
Penerimaan bagi hasil penempatan dana infak		-	-
Selisih lebih nilai tukar penilaian dana infak		-	-
Penerimaan lain-lain dana infak		-	-
Jumlah penerimaan dana infak		537.923.861	376.215.751
Penyaluran dana infak			
Penyaluran dana infak	2j, 3aa		
Penyaluran dana infak terikat untuk amil		44.887.473	44.279.658
Penyaluran dana infak terikat untuk non-amil		64.858.739	24.337.503
Penyaluran dana infak tidak terikat untuk amil		85.151.278	47.784.782
Penyaluran dana infak tidak terikat untuk non-amil		390.563.589	254.626.950
Selisih kurang nilai tukar penilaian dana infak		-	-
Penyaluran dana infak lain-lain		-	-
Jumlah penyaluran dana infak		585.461.079	371.028.893
Surplus dana infak		(47.537.218)	5.186.858
Saldo dana infak awal tahun		93.107.281	87.920.423
Saldo dana infak akhir tahun		45.570.063	93.107.281

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN PERUBAHAN DANA (LANJUTAN)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
DANA AMIL			
Penerimaan dana amil	3u		
Bagian amil dari dana zakat		1.865.690.008	1.489.442.268
Bagian amil dari dana zakat - Belum Cair (Accruals)		-	-
Bagian amil dari dana infak		44.887.473	46.989.533
Penerimaan bagian amil dari dana infak tidak terikat		85.151.278	57.396.684
Penerimaan bagi hasil penempatan dana amil		-	-
Selisih lebih nilai tukar dana amil		-	-
Hasil penjualan aset tetap		-	40.000.000
Penerimaan lain-lain dana amil		15.664.595	428.742
Jumlah penerimaan dana amil		2.011.393.354	1.634.257.227
Penyaluran dana amil			
	2j, 3ab		
Penyaluran dana amil untuk belanja pegawai		713.053.937	673.909.001
Penyaluran dana amil untuk publikasi dan dokumentasi		34.579.873	26.305.000
Penyaluran dana amil untuk perjalanan dinas		134.435.811	55.101.682
Penyaluran dana amil untuk beban administrasi dan umum		186.349.718	218.191.839
Penyaluran dana amil untuk pengadaan aset tetap		53.671.000	22.860.000
Penyaluran dana amil untuk beban penyusutan aset tetap		45.432.568	88.421.084
Penyaluran dana amil untuk beban jasa pihak ketiga		43.403.040	57.020.901
Penyaluran dana amil untuk amil UPZ		639.863.246	590.624.308
Penyaluran dana amil untuk penggunaan lain-lain		46.373.001	65.050.072
Penyesuaian Lain - Lain		-	-
Jumlah penyaluran dana amil		1.897.162.194	1.797.483.887
Surplus dana amil		114.231.160	(163.226.660)
Penyesuaian Dana Amil Lainnya		-	-
Diinvestasikan dalam Aset Tetap		193.211.000	-
Nilai Sisa Aset Tetap Yang Terjual Dalam Tahun Berjalan		-	-
Penyesuaian Akumulasi Depresiasi Dari Aset Terjual		-	-
Saldo dana amil awal tahun		160.066.855	323.293.515
Saldo dana amil akhir tahun		467.509.015	160.066.855

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN PERUBAHAN DANA (LANJUTAN)
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
DANA CSR			
Penerimaan dana CSR	3v		
Penerimaan dana CSR		-	-
Jumlah penerimaan dana CSR		-	-
Penyaluran dana CSR			
Penyaluran dana CSR	3ac		
Penyaluran dana CSR		-	-
Jumlah Penyaluran dana CSR		-	-
Surplus dana CSR		-	-
Saldo dana CSR Awal Tahun		-	-
Saldo dana CSR Akhir Tahun		-	-
DANA SOSIAL KEAGAMAAN LAINNYA (DSKL)			
Penerimaan DSKL	3w		
Penerimaan DSKL		16.339.500	16.433.000
Jumlah penerimaan DSKL		16.339.500	16.433.000
Penyaluran DSKL			
Penyaluran DSKL	3ad		
Penyaluran DSKL		16.223.000	10.724.000
Jumlah penyaluran DSKL		16.223.000	10.724.000
Surplus DSKL		116.500	5.709.000
Saldo DSKL awal tahun		5.709.000	-
Saldo DSKL akhir tahun		5.825.500	5.709.000

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN PERUBAHAN DANA (LANJUTAN)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
DANA APBD			
Penerimaan dana APBD	3x		
Pemerintah Daerah Kabupaten Banyumas		900.000.000	700.000.000
Jumlah penerimaan dana APBD		900.000.000	700.000.000
Penyaluran dana APBD			
Penyaluran dana APBD untuk belanja pegawai	3ae		
Penyaluran dana APBD untuk belanja pegawai		558.187.969	500.839.000
Penyaluran dana APBD untuk pihak ketiga		28.000.000	19.000.000
Penyaluran dana APBD untuk publikasi dan dokumentasi		54.600.000	49.786.200
Penyaluran dana APBD untuk perjalanan dinas		-	6.187.500
Penyaluran dana APBD untuk beban administrasi dan umum		119.672.032	101.021.300
Penyaluran dana APBD untuk pengadaan aset tetap		139.540.000	23.166.000
Jumlah penyaluran dana APBD		900.000.000	700.000.000
Surplus Dana APBD		-	-
Saldo Dana APBD Awal tahun		-	-
Saldo Dana APBD Akhir tahun		-	-

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN PERUBAHAN DANA (LANJUTAN)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
DANA NON-ZIS			
Penerimaan dana non-ZIS	3y		
Penerimaan jasa giro		-	-
Penerimaan bunga tabungan		9.499.170	4.091.986
Penerimaan non-ZIS lainnya		230.986	14.095.084
Jumlah penerimaan non-ZIS		9.730.156	18.187.070
Penyaluran dana non-ZIS			
Penyaluran dana non-ZIS	3af		
Penyaluran dana non-ZIS untuk pajak		-	-
Penyaluran dana non-ZIS untuk administrasi bank		5.929.745	9.656.992
Penyaluran dana non-ZIS untuk pajak bank		1.619.109	-
Penyaluran dana non-ZIS untuk fasilitas umum		11.820.000	2.000.000
Jumlah penyaluran dana non-ZIS		19.368.854	11.656.992
Surplus dana non-ZIS		(9.638.698)	6.530.078
Saldo dana non-ZIS awal tahun		10.476.397	3.946.319
Saldo dana non-ZIS akhir tahun		837.699	10.476.397

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

Catatan 2022

ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL
PENERIMAAN

Penerimaan dana zakat maal	14.927.782.068	
Penerimaan dana zakat fitrah	44.960.000	
Penerimaan bagi hasil penempatan dana zakat	-	
Selisih lebih nilai tukar penilaian dana zakat	-	
Penerimaan dana zakat UPZ masjid	-	
Pendapatan ZIS Lain Lain	-	
Penerimaan dana infak terikat	112.131.473	
Penerimaan dana infak tidak terikat	425.792.388	
Penerimaan bagi hasil penempatan dana infak	-	
Selisih lebih nilai tukar penilaian dana infak	-	
Penerimaan lain-lain dana infak	-	
Bagian amil dari dana zakat	1.865.690.008	
Bagian amil dari dana infak	44.887.473	
Penerimaan bagian amil dari dana infak tidak terikat	85.151.278	
Penerimaan bagi hasil penempatan dana amil	-	
Selisih lebih nilai tukar dana amil	-	
Penerimaan lain-lain dana amil	-	
Penerimaan dana CSR	-	
Penerimaan DSKL	16.339.500	
Penerimaan APBD - PEMKAB Banyumas	900.000.000	
Penerimaan Non Zis - jasa giro	-	
Penerimaan Non Zis - Tabungan	9.499.170	
Penerimaan Non Zis - Lainnya	230.986	
JUMLAH PENERIMAAN KAS		18.432.464.344

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN ARUS KAS (Lanjutan)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

Catatan 2022

PENGELUARAN

Penyaluran Dana Zakat

Penyaluran dana zakat untuk amil	(1.865.690.008)
Penyaluran dana zakat untuk fakir	(118.989.901)
Penyaluran dana zakat untuk miskin	(9.276.971.713)
Penyaluran dana zakat untuk muallaf	(57.500.000)
Penyaluran dana zakat untuk riqob	-
Penyaluran dana zakat untuk gharimin	(63.084.901)
Penyaluran dana zakat untuk fisabilillah	(3.376.073.311)
Penyaluran dana zakat untuk Ibnu Sabil	(17.610.000)
Penyaluran dana zakat fitrah untuk fakir miskin	(44.960.000)
Selisih kurang nilai tukar penilaian dana zakat	-
Penyaluran dana zakat melalui UPZ	-
Penyaluran lain-lain dana zakat	-
Jumlah Penyaluran Dana Zakat	(14.820.879.834)

Penyaluran Dana IST

Penyaluran dana infak terikat untuk amil	(44.887.473)
Penyaluran dana infak terikat untuk non-amil	(64.858.739)
Penyaluran dana infak terikat untuk lain-lain	-

Penyaluran Dana ISTT

Penyaluran dana infak tidak terikat untuk amil	(85.151.278)
Penyaluran dana infak tidak terikat untuk non-amil	(390.563.589)
Penyaluran dana infak tidak terikat untuk lain-lain	-
Jumlah Penyaluran Dana Infak	(585.461.079)

Penyaluran dana amil

Penyaluran dana amil untuk belanja pegawai	(713.053.937)
Penyaluran dana amil untuk publikasi dan dokumentasi :	(34.579.873)
Penyaluran dana amil untuk perjalanan dinas	(134.435.811)
Penyaluran dana amil untuk beban administrasi dan umum	(186.349.718)
Penyaluran dana amil untuk beban jasa pihak ketiga	(26.903.041)
Penyaluran dana amil untuk amil UPZ	(639.863.246)
Penyaluran dana amil untuk penggunaan lain-lain	(46.373.001)
Arus Dana Keluar Untuk Piutang Qordul Hasan	(4.166.000)
Penyesuaian Lain - Lain	-
Jumlah Penyaluran dana amil	(1.785.724.627)

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN ARUS KAS (Lanjutan)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

Catatan 2022

Penyaluran dana APBD

Penyaluran dana APBD untuk belanja pegawai	(558.187.969)
Penyaluran dana APBD untuk pihak ketiga	(28.000.000)
Penyaluran dana APBD untuk publikasi dan dokumentasi	(54.600.000)
Penyaluran dana APBD untuk perjalanan dinas	-
Penyaluran dana APBD untuk beban administrasi dan umum	(119.672.032)
Jumlah Penyaluran dana APBD	(760.460.000)

Penyaluran dana CSR

Penyaluran dana CSR	-
Jumlah Penyaluran dana CSR	-

Penyaluran DSKL

Penyaluran DSKL	(16.223.000)
Jumlah Penyaluran DSKL	(16.223.000)

Penyaluran dana non-ZIS

Penyaluran dana non-ZIS untuk pajak	-
Penyaluran dana non-ZIS untuk administrasi bank	(5.929.745)
Penyaluran dana non-ZIS untuk pajak bank	(1.619.109)
Penyaluran dana non-ZIS untuk fasilitas umum	(11.820.000)
Jumlah Penyaluran dana non-ZIS	(19.368.854)

JUMLAH PENGELUARAN KAS **(17.988.117.394)**

JUMLAH ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASIONAL **444.346.950**

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KABUPATEN BANYUMAS
LAPORAN ARUS KAS (Lanjutan)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

Catatan 2022

ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI

Hasil penjualan aset tetap	-	
Pengadaan aset tetap - Amil	(53.671.000)	
Pengadaan aset tetap - APBD	(139.540.000)	
JUMLAH ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI		(193.211.000)

ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN

Kas Masuk lain-lain dana amil	15.664.595	
Kas Masuk Dari Hibah	-	
Kas Keluar Untuk Realiasi Hutang ZCD	-	
Koreksi Kewajiban Yang Telah Ditemukan Sumber Penerimaannya	(7.689.242)	
JUMLAH ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN		7.975.353

TOTAL ARUS KAS BERSIH PERIODE BERJALAN		259.111.303
---	--	--------------------

SALDO KAS AWAL PERIODE		559.540.657
------------------------	--	-------------

SALDO KAS AKHIR PERIODE		818.651.960
--------------------------------	--	--------------------

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan